

Servicepartner Faaborg A/S

L. Frandsensvej 8 , 5600 Faaborg

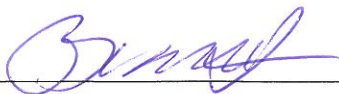
CVR-nr. 26 53 31 98

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. februar 2017.

Dirigent: \_\_\_\_\_



**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors erklæringer .....	3
Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september .....	11
Balance 30. september .....	12
Noter .....	14

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Servicepartner Faaborg A/S .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 8. februar 2017.

## Direktion

Brian Berg Holm



## Bestyrelse

Søren Brødsgaard

Brian Berg Holm

Willy Christian Holm

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Servicepartner Faaborg A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Servicepartner Faaborg A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

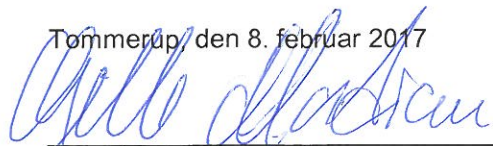
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Tommerup, den 8. februar 2017



Gitte Martinsen  
registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Servicepartner  
Faaborg A/S  
L. Frandsensvej 8  
5600 Faaborg

CVR-nr.: 26 53 31 98  
Etableret: 22. marts 2002  
Hjemstedskommune: Faaborg - Midtfyn  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Bestyrelse**

Søren Brødsgaard  
Brian Berg Holm  
Willy Christian Holm

**Direktion**

Brian Berg Holm

**Revisor**

Revision Fyn  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Stationsvej 17  
5690 Tommerup

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter handel med nye og brugte biler, reparation samt salg af reservedele og tilbehør hertil.

### Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/16 udviser et årsresultat på t.kr. 374.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Servicepartner Faaborg A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden. Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste"

### Bruttofortjeneste



## Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 22, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-75%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Hensatte forpligtelser

Udskudt skat indregnes med en skattesats på 22% og på grundlag af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

## Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provener efter fradrag af

### Anvendt regnskabspraksis

afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b> .....	<b>3.514.256</b>	<b>2.862.050</b>
1	Personaleomkostninger .....	2.536.684	1.873.660
2	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver .....	198.120	200.078
	Nedskrivninger af omsætningsaktiver .....	4.220	-3.789
	<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b> .....	<b>775.231</b>	<b>792.102</b>
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	1.888	2.958
	Andre finansielle indtægter .....	11.359	0
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder .....	1.015	0
3	Andre finansielle omkostninger .....	309.748	329.752
	<b>Resultat før skat</b> .....	<b>477.715</b>	<b>465.308</b>
	Skat af årets resultat .....	103.332	99.177
	<b>Årets resultat</b> .....	<b>374.383</b>	<b>366.131</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
	Overført fra tidligere år .....	-1.076.478	-1.442.609
	Årets resultat .....	374.383	366.131
	<b>Til disposition</b> .....	<b>-702.095</b>	<b>-1.076.478</b>
	Overført til næste år .....	-702.095	-1.076.478
	<b>Disponeret i alt</b> .....	<b>-702.095</b>	<b>-1.076.478</b>

## Balance 30. september

Note	2015/2016	2014/2015
<b>Aktiver</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger .....	2.860.641	2.944.854
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	253.205	70.563
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3.113.846</b>	<b>3.015.417</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3.113.846</b>	<b>3.015.417</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Varelager .....	733.854	738.944
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>	<b>733.854</b>	<b>738.944</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	401.865	689.725
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	47.492	98.420
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	97.654	87.016
Andre tilgodehavender .....	89.649	92.007
Udskudt skatteaktiv .....	133.160	236.492
Periodeafgrænsningsposter .....	20.856	42.431
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>	<b>790.677</b>	<b>1.246.091</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>283.402</b>	<b>10.323</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>1.807.932</b>	<b>1.995.358</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>	<b>4.921.778</b>	<b>5.010.775</b>

## Balance 30. september

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	<b>Passiver</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Virksomhedskapital .....	1.375.001	1.375.001
	Overført resultat .....	-702.095	-1.076.478
4	<b>Egenkapital i alt.....</b>	<b><u>672.906</u></b>	<b><u>298.523</u></b>
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter .....	2.380.673	2.560.034
	Kortfristet del af langfristet gæld .....	-186.600	-241.200
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b><u>2.194.073</u></b>	<b><u>2.318.834</u></b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til realkreditinstitutter .....	186.600	241.200
	Kreditinstitutter i øvrigt .....	800.817	1.077.348
	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	500.936	422.009
	Gæld til tilknyttede virksomheder .....	43.565	251.522
	Anden gæld.....	522.882	401.339
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b><u>2.054.799</u></b>	<b><u>2.393.418</u></b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt.....</b>	<b><u>4.248.872</u></b>	<b><u>4.712.252</u></b>
	<b>Passiver i alt .....</b>	<b><u>4.921.778</u></b>	<b><u>5.010.775</u></b>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter m.v.		

## Noter

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte .....	2.124.870	1.535.922	
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte .....	268.168	225.879	
	Andre udgifter til social sikring .....	143.647	111.859	
	<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>2.536.684</b>	<b>1.873.660</b>	
<b>2</b>	<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>	
	Småanskaffelser .....	83.549	92.714	
	Bygninger vedr. produktion .....	84.213	84.213	
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion .....	30.358	23.151	
	<b>Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>198.120</b>	<b>200.078</b>	
<b>3</b>	<b>Andre finansielle omkostninger</b>	<b>2015/2016</b>	<b>2014/2015</b>	
	Renter af bankgæld.....	244.729	252.099	
	Renter af prioritetsgæld .....	65.019	72.653	
	Renteudgifter i øvrigt.....	0	5.000	
	<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>309.748</b>	<b>329.752</b>	
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	Saldo primo .....	1.375.001	-1.076.478	298.523
	Årets resultat .....	0	374.383	374.383
	<b>Saldo ultimo.....</b>	<b>1.375.001</b>	<b>-702.095</b>	<b>672.906</b>
<b>5</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
	Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret			
	Virksomhedspant på nominelt kr. 1.500.000			
	Pant i driftsmidler kr. 5.500.000			

**Noter****6 Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, Brian Holm Holding ApS, CVR nr. 26 54 80 47, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.

Selskabet har ifølge samarbejdskontrakt pligt til at købe de biler der er finansieret i Brian Holm Finans ApS tilbage- på opfordring af Brian Holm Finans ApS